

12-5-65

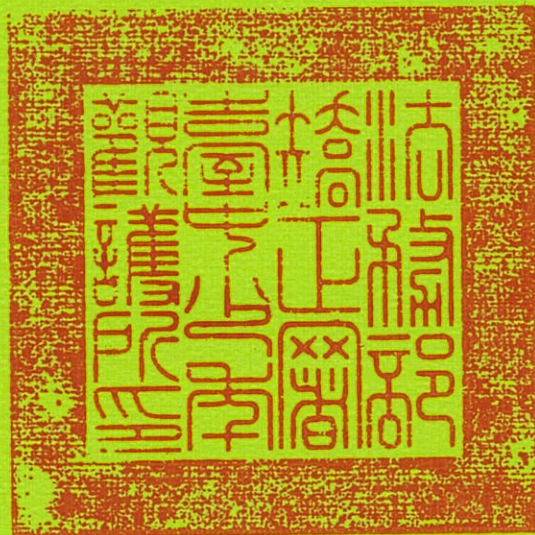
中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

矯正署及所屬單位決算

矯正署臺中少年觀護所分決算



矯正署臺中少年觀護所 編

矯正署臺中少年觀護所 113 年度分決算

目 次

一、總說明.....	01-03
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表.....	04-05
2. 歲出政事別決算表.....	06-07
3. 歲出機關別決算表.....	08-11
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	無
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	無
(二)附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表.....	12-13
2. 歲出用途別決算累計表.....	14-15
3. 繳付公庫數分析表.....	16-17
4. 公庫撥入數分析表.....	18-19
5. 歲入保留分析表.....	20
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	21
7. 歲出保留分析表.....	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	22-23
9. 人事費分析表.....	24-25
10. 增購及汰換車輛明細表.....	無
11. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表.....	26-27
12. 委託辦理計畫（事項）經費報告表.....	無
13. 出國計畫執行情形報告表.....	無
14. 赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	無
15. 重大計畫執行績效報告表.....	無
16. 重要社會發展、重大科技發展計畫執行情形及目標達成情形表..	無
17. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表..	無
18. 調整年度預算支應災害防救經費報告表.....	無
19. 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	28-31
20. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表.....	無
21. 媒體政策及業務宣導費彙計表.....	無
三、會計報表	
(一)主要表	

1. 平衡表.....	32
2. 收入支出表.....	33
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表.....	
(1) 專戶存款明細表.....	34
(2) 應收帳款明細表.....	35
(3) 土地明細表.....	36
(4) 土地改良物明細表.....	37
(5) 累計折舊-土地改良物明細表.....	38
(6) 房屋建築及設備明細表.....	39
(7) 累計折舊-房屋建築及設備明細表.....	40
(8) 機械及設備明細表.....	41
(9) 累計折舊-機械及設備明細表.....	42
(10) 交通及運輸設備明細表.....	43
(11) 累計折舊-交通及運輸設備明細表.....	44
(12) 雜項設備明細表.....	45
(13) 累計折舊-雜項設備明細表.....	46
(14) 權利.....	47
(15) 存出保證金明細表.....	48
(16) 應付代收款明細表.....	49
(17) 應付保管款明細表.....	50
(18) 債權憑證明細表.....	51
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	52-53
3. 長期投資明細表.....	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表.....	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	54
2. 現金出納表.....	55
3. 國有財產目錄總表.....	56
4. 珍貴動產、不動產目錄總表.....	無
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶 決議及注意事項辦理情形報告表.....	無

矯正署臺中少年觀護所
總 說 明
中華民國 113 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果

1. 歲入部分：

本年度歲入預算數 376,000 元，實現數 326,055 元，應收數 6,668 元，合計決算數 332,723 元，較預算數短收 43,277 元，執行率 88.49%，茲分項說明如下：

- (1) 財產孳息：預算數 3,000 元，實現數 3,040 元，較預算數超收 40 元，執行率 101.33%，主要係設施租金等收入較預計增加所致。
- (2) 廢舊物資售價：預算數 14,000 元，實現數 5,270 元，較預算數短收 8,730 元，執行率 37.64%，主要係標售報廢財產等變賣售價款較預計減少所致。
- (3) 雜項收入：預算數 359,000 元，實現數 317,745 元，應收數 6,668 元，合計決算數 324,413 元，較預算數短收 34,587 元，執行率 90.37%，主要係借用公有宿舍之宿舍費及宿舍管理費較預計減少所致。

2. 歲出部分：

矯正業務：預算數 12,698,000 元，決算數 12,698,000 元，賸餘數 0 元，執行率 100%。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 資產部分：

- (1) 專戶存款 37,023 元，主要係代收收容人寄存款等。
- (2) 應收帳款 6,668 元，係應收觀察勒戒費收入。
- (3) 土地 29,998,156 元，係本所所經管之土地。
- (4) 土地改良物 63,688,025 元，係本所經管之圍牆等。
- (5) 累計折舊—土地改良物 63,051,145 元，係土地改良物之累計折舊。
- (6) 房屋建築及設備 57,211,032 元，係本所經管之辦公房屋、宿舍及其他附屬建物等。
- (7) 累計折舊—房屋建築及設備 32,105,624 元，係房屋建築及設備之累計折舊。
- (8) 機械及設備 10,058,493 元，係本所經管之電腦及醫療等設備。
- (9) 累計折舊—機械及設備 9,766,072 元，係機械及設備之累計折舊。
- (10) 交通及運輸設備 5,037,257 元，係本所經管之車輛、監測及錄音等設備。
- (11) 累計折舊—交通及運輸設備 3,688,792 元，係交通及運輸設備之累計折舊。
- (12) 雜項設備 5,650,944 元，係本所經管之辦公及空調等設備。
- (13) 累計折舊—雜項設備 5,594,342 元，係雜項設備之累計折舊。
- (14) 權利 1,080 元，係本所地下水權。
- (15) 存出保證金 400 元，係政風室肅貪用郵政信箱押金。

2. 負債部分：

- (1) 應付代收款 5,746 元，主要係代扣員工勞、健保及捐贈款等。
- (2) 應付保管款 31,277 元，主要係收容人寄存款。

3. 淨資產部分：資產負債淨額 57,446,080 元。

4. 附註：債權憑證 11 件：係應收觀察勒戒之債權憑證。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表各科目本年度與上年度金額變動之比較：

單位：新臺幣元，%

科目	年度別	本年度決算 (A)	上年度決算 (B)	本年度與上年度比較		差異達 20%以上 原因說明
				增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產						
流動資產						
專戶存款		37,023	80,330	(43,307)	-53.91	主要係收容人寄存款減少。
應收帳款		6,668	0	6,668	0.00	係應收觀察勒戒費收入增加。
固定資產						
土地		29,998,156	29,998,156	0	0.00	
土地改良物		63,688,025	63,688,025	0	0.00	
累計折舊—土地改良物		(63,051,145)	(63,051,145)	0	0.00	
房屋建築與設備		57,211,032	57,211,032	0	0.00	
累計折舊—房屋建築與設備		(32,105,624)	(31,252,430)	(853,194)	2.73	
機械及設備		10,058,493	10,058,493	0	0.00	
累計折舊—機械及設備		(9,766,072)	(9,680,086)	(85,986)	0.89	
交通及運輸設備		5,037,257	5,037,257	0	0.00	
累計折舊—交通及運輸設備		(3,688,792)	(3,496,546)	(192,246)	5.50	
雜項設備		5,650,944	5,663,000	(12,056)	-0.21	
累計折舊—雜項設備		(5,594,342)	(5,601,327)	6,985	-0.12	
無形資產						
權利		1,080	1,620	(540)	-33.33	係水權攤銷。
其他資產						
存出保證金		400	400	0	0.00	
負債						
流動負債						
應付代收款		5,746	16,487	(10,741)	-65.15	係代扣員工勞、健保等款項減少。
其他負債						
應付保管款		31,277	63,843	(32,566)	-51.01	係收容人寄存款減少。
淨資產						
資產負債淨額		57,446,080	58,576,449	(1,130,369)	-1.93	

(二)未來或有給付責任之揭露說明：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

1. 本所工作計畫係依據法務部 113 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂工作計畫。
2. 落實戒護區之淨化、加強在押被告收容少年戒護管理、加強收容少年教學及個別諮商輔導、推行宗教教誨，以利身心健康，維護收容人身心安定。
3. 加強輔導在職人員進修訓練。

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要施政計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
矯正業務	辦理少年觀護業務及少年刑事被告醫療等工作。	1. 加強辦理行政工作，輔導在職人員進修訓練。 2. 加強在押被告收容少年戒護與管理並辦理收容少年之各種輔導教學等工作。	如期完成。	

四、其他重要說明：無。

矯正署臺中
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
04				0700000000-9 財產收入	17,000	0	17,000
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	17,000	0	17,000
		01		0723170100-0 財產孳息	3,000	0	3,000
			02	0723170103-9 租金收入	3,000	0	3,000
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	14,000	0	14,000
07				1200000000-8 其他收入	359,000	0	359,000
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	359,000	0	359,000
		01		1223170200-4 雜項收入	359,000	0	359,000
			02	1223170210-8 其他雜項收入	359,000	0	359,000
				經常門小計	376,000	0	376,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	376,000	0	376,000

少年觀護所
別決算表

113年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
8,310	0	0	8,310	-8,690	48.88
8,310	0	0	8,310	-8,690	48.88
3,040	0	0	3,040	40	101.33
3,040	0	0	3,040	40	101.33
5,270	0	0	5,270	-8,730	37.64
317,745	6,668	0	324,413	-34,587	90.37
317,745	6,668	0	324,413	-34,587	90.37
317,745	6,668	0	324,413	-34,587	90.37
317,745	6,668	0	324,413	-34,587	90.37
326,055	6,668	0	332,723	-43,277	88.49
0	0	0	0	0	
326,055	6,668	0	332,723	-43,277	88.49

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
04				3400000000-1 司法支出	12,838,879	0	0	0
			02	3423174100-5 矯正業務	12,698,000	0	0	0
			01	3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	140,879	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	3,393,756	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,263,424	0	0	0
			01	7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	130,332	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	19,600	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	19,600	0	0	0
				合計	16,252,235	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
12,838,879	12,838,879	0	0	100.00
	0	12,838,879		
12,698,000	12,698,000	0	0	100.00
	0	12,698,000		
140,879	140,879	0	0	100.00
	0	140,879		
3,393,756	3,393,756	0	0	100.00
	0	3,393,756		
3,263,424	3,263,424	0	0	100.00
	0	3,263,424		
130,332	130,332	0	0	100.00
	0	130,332		
19,600	19,600	0	0	100.00
	0	19,600		
19,600	19,600	0	0	100.00
	0	19,600		
16,252,235	16,252,235	0	0	100.00
	0	16,252,235		

矯正署臺中
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數						
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數				
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數		
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	12,698,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	12,698,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	12,698,000	0	0	0	0	0
				10 人事費	10,670,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	1,992,000	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	36,000	0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	19,600	0	0	0	0	0
				10 人事費	19,600	0	0	0	0	0
				經常門小計	19,600	0	0	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,263,424	0	0	0	0	0
				10 人事費	3,263,424	0	0	0	0	0
				經常門小計	3,263,424	0	0	0	0	0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	140,879	0	0	0	0	0
				10 人事費	140,879	0	0	0	0	0

少年觀護所
別決算表

113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
12,698,000	12,698,000	0	0	100.00
	0	12,698,000		
12,698,000	12,698,000	0	0	100.00
	0	12,698,000		
12,698,000	12,698,000	0	0	100.00
	0	12,698,000		
10,670,000	10,670,000	0	0	100.00
	0	10,670,000		
1,992,000	1,992,000	0	0	100.00
	0	1,992,000		
36,000	36,000	0	0	100.00
	0	36,000		
19,600	19,600	0	0	100.00
	0	19,600		
19,600	19,600	0	0	100.00
	0	19,600		
19,600	19,600	0	0	100.00
	0	19,600		
3,263,424	3,263,424	0	0	100.00
	0	3,263,424		
3,263,424	3,263,424	0	0	100.00
	0	3,263,424		
3,263,424	3,263,424	0	0	100.00
	0	3,263,424		
140,879	140,879	0	0	100.00
	0	140,879		
140,879	140,879	0	0	100.00
	0	140,879		

矯正署臺中
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	130,332	0	0	0
				10 人事費	130,332	0	0	0
				經常門小計	271,211	0	0	0
				統籌科目小計	3,554,235	0	0	0
				合計	16,252,235	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表

113年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
130,332	130,332	0	0	100.00
	0	130,332		
130,332	130,332	0	0	100.00
	0	130,332		
271,211	271,211	0	0	100.00
	0	271,211		
3,554,235	3,554,235	0	0	100.00
	0	3,554,235		
16,252,235	16,252,235	0	0	100.00
	0	16,252,235		

矯正署臺中
歲出用途別
中華民國

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
12				0023000000-0 法務部主管					
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,670,000	1,992,000	36,000	0	12,698,000
		02		3423174100-5 矯正業務	10,670,000	1,992,000	36,000	0	12,698,000
				小計	10,670,000	1,992,000	36,000	0	12,698,000
				合計	10,670,000	1,992,000	36,000	0	12,698,000

少年觀護所
 決算分析表
 113年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	0	0	0	12,698,000	
0	0	0	0	12,698,000	
0	0	0	0	12,698,000	
0	0	0	0	12,698,000	

矯正署臺中
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	矯正業務		
10人事費	10,670,000		
1015 法定編制人員待遇	6,423,313		
1020 約聘僱人員待遇	81,000		
1030 獎金	1,589,984		
1035 其他給與	181,980		
1040 加班費	1,146,214		
1050 退休離職儲金	661,055		
1055 保險	586,454		
20業務費	1,992,000		
2003 教育訓練費	9,696		
2006 水電費	9,095		
2009 通訊費	5,188		
2021 其他業務租金	600		
2024 稅捐及規費	20,410		
2027 保險費	54,208		
2030 兼職費	42,060		
2036 按日按件計資酬金	196,306		
2051 物品	254,012		
2054 一般事務費	596,566		
2063 房屋建築養護費	647,367		
2066 車輛及辦公器具養護費	139,712		
2069 設施及機械設備養護費	11,000		
2072 國內旅費	3,280		
2081 運費	2,500		
40獎補助費	36,000		
4085 獎勵及慰問	36,000		
小 計	12,698,000		
合 計	12,698,000		

少年觀護所
 決算累計表
 113年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				10,670,000
				6,423,313
				81,000
				1,589,984
				181,980
				1,146,214
				661,055
				586,454
				1,992,000
				9,696
				9,095
				5,188
				600
				20,410
				54,208
				42,060
				196,306
				254,012
				596,566
				647,367
				139,712
				11,000
				3,280
				2,500
				36,000
				36,000
				12,698,000
				12,698,000

矯正署臺中
繳付公庫
中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	326,055	0	0
本年度	326,055	0	0
0723170103 租金收入	3,040	0	0
0723170500 廢舊物資售價	5,270	0	0
1223170210 其他雜項收入	317,745	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回 不再繼續支用	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

矯正署臺中
公庫撥入
中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	16,252,235	0	0	0
本年度	16,252,235	0	0	0
一、本年度經費	12,698,000	0	0	0
3423174100 矯正業務	12,698,000	0	0	0
二、統籌科目	3,554,235	0	0	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	140,879	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,263,424	0	0	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	130,332	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	19,600	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

少年觀護所
數分析表

113年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	16,252,235	0
0	0	0	16,252,235	0
0	0	0	12,698,000	0
0	0	0	12,698,000	0
0	0	0	3,554,235	0
0	0	0	140,879	0
0	0	0	3,263,424	0
0	0	0	130,332	0
0	0	0	19,600	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署臺中少年觀護所

歲入保留分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣元；%

經資門分列

年度	科目名稱及編號	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
113	1223170210-8 其他雜項收入	6,668	0	6,668	1.86	勒戒及戒治費用已發生尚未收得款項，依規定移送各行政執行分署強制執行。
	小計	6,668	0	6,668	1.86	
	合計	6,668	0	6,668	1.86	

矯正署臺中少年觀護所
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

經資門分列

中華民國113年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
113	0723170103-9 租金收入	40	1.33	係設施租金收入依實際狀況繳庫。 係公開標售物品收入較預期減少，依實際狀況繳庫。 係宿舍租用收取之員工宿舍費及宿舍管理費等較預期減少，依實際狀況繳庫。
	0723170500-9 廢舊物資售價	-8,730	-62.36	
	1223170210-8 其他雜項收入	-34,587	-9.63	
	小計	-43,277	-11.51	
	本年度合計	-43,277	-11.51	

矯正署臺中
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
	本年度合計	0			0

少年觀護所

免、註銷) 分析表

113年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
		0		

矯正署臺中
人事費
中華民國

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	6,546,000	0	6,546,000	6,423,313
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	81,000
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	1,479,000	0	1,479,000	1,589,984
七、其他給與	163,000	0	163,000	181,980
八、加班費	1,211,000	0	1,211,000	1,146,214
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	695,000	0	695,000	661,055
十一、保險	576,000	0	576,000	586,454
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	10,670,000	0	10,670,000	10,670,000

少年觀護所

分析表

113年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-122,687	-1.87	10	9	
81,000		0	0	依「各機關職務代理應行注意事項」、「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」規定，以約僱人員辦理機關之短期(一年為限)職務代理業務。
0		0	0	
110,984	7.50	0	0	1.考績獎金649,267元。2.年終工作獎金940,717元。
18,980	11.64	0	0	
-64,786	-5.35	0	0	
0		0	0	
-33,945	-4.88	0	0	
10,454	1.81	0	0	
0		0	0	
0	0.00	10	9	

矯正署臺中
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位 名稱	補、捐(獎)助計 畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			36,000	36,000	0
6.獎勵及慰問			36,000	36,000	0
退職(休)人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	36,000	36,000	0
	小 計		36,000	36,000	0
	合 計		36,000	36,000	0

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

113年度

單位：新臺幣元

	預算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
合計(2)									
36,000	0						0		
36,000	0						0		
36,000	0	V					0		依據行政院105年9月8日院授人給撥字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」辦理。
36,000	0						0		
36,000	0						0		

矯正署臺中
 歲出按職能及經
 中華民國

經濟性分類 職能別分類	經				常	
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	14,462	1,754	0	0	0	36
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	11,049	1,754	0	0	0	36
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	3,413	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

113年度

單位：新臺幣千元

支		出	資本支出			
經常移轉		經常支出 合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種 基金	對民間企業	對企業
0	0	16,252	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	12,839	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	3,413	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

矯正署臺中
 歲出按職能及經
 中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	資本移轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

少年觀護所
濟性綜合分類表

113年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出						資本支出 合計	總計
固 定 資 本 形 成							
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設 備	土地改良			
0	0	0	0	0	0	16,252	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	12,839	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	3,413	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	

矯正署臺中少年觀護所

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	57,483,103	58,656,779	2 負債	37,023	80,330
11 流動資產	43,691	80,330	21 流動負債	5,746	16,487
110103 專戶存款	37,023	80,330	210302 應付代收款	5,746	16,487
110303 應收帳款	6,668	0	28 其他負債	31,277	63,843
14 固定資產	57,437,932	58,574,429	280401 應付保管款	31,277	63,843
140101 土地	29,998,156	29,998,156	3 淨資產	57,446,080	58,576,449
140201 土地改良物	63,688,025	63,688,025	31 資產負債淨額	57,446,080	58,576,449
減：140202 累計折舊— 土地改良物	-63,051,145	-63,051,145	310101 資產負債淨額	57,446,080	58,576,449
140401 房屋建築及設備	57,211,032	57,211,032			
減：140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-32,105,624	-31,252,430			
140501 機械及設備	10,058,493	10,058,493			
減：140502 累計折舊— 機械及設備	-9,766,072	-9,680,086			
140601 交通及運輸設備	5,037,257	5,037,257			
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-3,688,792	-3,496,546			
140701 雜項設備	5,650,944	5,663,000			
減：140702 累計折舊— 雜項設備	-5,594,342	-5,601,327			
16 無形資產	1,080	1,620			
160101 權利	1,080	1,620			
18 其他資產	400	400			
180201 存出保證金	400	400			
合 計	57,483,103	58,656,779	合 計	57,483,103	58,656,779

備註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 11元

矯正署臺中少年觀護所

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	16,584,958	16,687,821	-102,863
公庫撥入數	16,252,235	16,272,833	-20,598
財產收益	8,310	8,955	-645
其他收入	324,413	406,033	-81,620
支出	17,715,327	18,888,838	-1,173,511
繳付公庫數	326,055	418,968	-92,913
人事支出	14,224,235	14,025,233	199,002
業務支出	1,992,000	1,982,000	10,000
獎補助支出	36,000	30,000	6,000
財產損失	121	2,952	-2,831
折舊、折耗及攤銷	1,136,916	2,429,685	-1,292,769
收支餘絀	-1,130,369	-2,201,017	1,070,648

矯正署臺中少年觀護所

專戶存款明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		37,023	
			本年度部分		37,023	
			01 國庫存款	4,179		
			02 專戶存款	32,844		
			總計		37,023	

矯正署臺中少年觀護所

應收帳款明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		6,668	
			本年度部分		6,668	
			113		6,668	
			一百一十三年度			
			1223170200-4	6,668		
			雜項收入			
			1223170210-8	6,668		
			其他雜項收入			
			總計		6,668	

矯正署臺中少年觀護所

土地明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		29,998,156	
			本年度部分		29,998,156	
			總計		29,998,156	

矯正署臺中少年觀護所

土地改良物明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		63,688,025	
			本年度部分		63,688,025	
			總 計		63,688,025	

矯正署臺中少年觀護所
累計折舊—土地改良物明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		63,051,145	
			本年度部分		63,051,145	
			總計		63,051,145	

矯正署臺中少年觀護所
房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		57,211,032	
			本年度部分		57,211,032	
			總計		57,211,032	

矯正署臺中少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		32,105,624	
			本年度部分		32,105,624	
			總計		32,105,624	

矯正署臺中少年觀護所
機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		10,058,493	
			本年度部分		10,058,493	
			總計		10,058,493	

矯正署臺中少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		9,766,072	
			本年度部分		9,766,072	
			總計		9,766,072	

矯正署臺中少年觀護所
交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,037,257	
			本年度部分		5,037,257	
			總計		5,037,257	

矯正署臺中少年觀護所
累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,688,792	
			本年度部分		3,688,792	
			總計		3,688,792	

矯正署臺中少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,650,944	
			本年度部分		5,650,944	
			總 計		5,650,944	

矯正署臺中少年觀護所
 累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,594,342	
			本年度部分		5,594,342	
			總計		5,594,342	

矯正署臺中少年觀護所

權利明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,080	
			本年度部分		1,080	
			總 計		1,080	

矯正署臺中少年觀護所

存出保證金明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		400	
			以前年度部分		400	
			088		400	
			八十八年度			
			05	400		
			郵政信箱押金			
088	01	01	300007 轉帳傳票	400		
			郵政信箱保證金(傳票87/11/9 300007)			
			總計		400	

矯正署臺中少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,746	
			本年度部分		5,746	
			03 勞保費扣繳款	1,008		
			05 勞工人員全民健保費扣繳款	651		
			19 勞工退休金提繳款	2,520		
			113 一百一十三年度		1,567	
			16 捐贈款	1,567		
113	01	24	100006 收入傳票 收到臺中市矯正機關退休人員協會捐 贈款(推動各項業務)	1,567		
			總計		5,746	

矯正署臺中少年觀護所
應付保管款明細表

公務機關會計

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
				小計	合計	
年	月	日				
			非預算性質部分		31,277	
			本年度部分		31,277	
			10 收容人寄存款(計息部分)	29,672		
			11 收容人保管金孳息	1,605		
			總 計		31,277	

矯正署臺中少年觀護所

債權憑證明細表

中華民國113年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		11	
			總計		11	

矯正署臺中
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	29,998,156	0
土地改良物	63,688,025	-63,051,145
房屋建築及設備	57,211,032	-31,252,430
機械及設備	10,058,493	-9,680,086
交通及運輸設備	5,037,257	-3,496,546
雜項設備	5,663,000	-5,601,327
收藏品及傳承資產	0	0
權利	1,620	0
小 計	171,657,583	-113,081,534
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	171,657,583	-113,081,534

備註：

1. 本年度資本資產成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
2. 設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。

少年觀護所
耗資產及無形資產變動表

113年度

單位:新臺幣元

本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
增加數 (3)	減少數 (4)		
0	0	0	0
0	0	0	29,998,156
0	0	0	636,880
0	0	-853,194	25,105,408
0	0	-85,986	292,421
0	0	-192,246	1,348,465
0	12,056	6,985	56,602
0	0	0	0
0	540	0	1,080
0	12,596	-1,124,441	57,439,012
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	12,596	-1,124,441	57,439,012

矯正署臺中少年觀護所
決算與會計收支對照表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	332,723	16,252,235	16,584,958	收入
	-	16,252,235	16,252,235	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	8,310	-	8,310	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	324,413	-	324,413	其他收入
歲出	16,252,235	1,463,092	17,715,327	支出
	-	326,055	326,055	繳付公庫數
人事費	14,224,235	-	14,224,235	人事支出
業務費	1,992,000	-	1,992,000	業務支出
獎補助費	36,000	-	36,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	121	121	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,136,916	1,136,916	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-15,919,512	14,789,143	-1,130,369	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數16,252,235元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數326,055元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值121元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,136,916元。

矯正署臺中少年觀護所
現金出納表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	80,330
(一).專戶存款	80,330
二、本期收入	15,397,946
(一).本年度歲入	332,723
1.實現數	326,055
(1).其他	326,055
2.應收數	6,668
(1).其他	6,668
(二).歲入應收數	-6,668
1.本年度新增應收數(-)	-6,668
(三).應付代收款淨增(減)數	-10,741
(四).應付保管款淨增(減)數	-32,566
(五).公庫撥入數	16,252,235
1.本年度歲出撥款	16,252,235
(六).資產負債淨額淨增(減)數	-1,137,037
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-1,137,037
(1).財產交易利益(損失)	-121
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-1,136,916
收 項 總 計	15,478,276
付項	
一、本期支出	15,441,253
(一).本年度歲出	16,252,235
1.實現數	16,252,235
(1).其他	16,252,235
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-1,136,497
(三).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-540
(四).繳付公庫數	326,055
1.本年度歲入繳庫	326,055
二、本期結存	37,023
(一).專戶存款	37,023
付 項 總 計	15,478,276

矯正署臺中少年觀護所

國有財產目錄總表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	11	29,998,156	
		公頃	1.698791		
土地改良物		個	4	636,880	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	3	25,105,408	
		平方公尺	1,574.74		
	宿舍	棟	12		
		平方公尺	2,553.98		
	其他	個	4		
機械及設備		件	63	292,421	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,348,465	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	9		
	其他	件	14		
雜項設備	圖書	冊(套)	1	56,602	
	其他	件	200		
有價證券		股	0	0	
權利			1	1,080	
總			值	57,439,012	

主辦會計人員：



機關長官：

